

Lisämäärärahaesitys sivistystoimen vuoden 2023 talousarvioon

SIVLA 13.11.2023 § 65
203/02.02.00/2022

Tammi-syyskuun –osavuosikatsauksen perusteella sivistystoimen vuoden 2023 talousarvion toimintakulut ovat ylittymässä.

Toimintakulut 1-9/2023 ovat noin 150 000 € yli arvioidun. Henkilöstökulut ovat noin 345 000 € yli arvioidun. Tuet ja avustukset ovat toteutuneet noin 112 000 € budjetoitua suurempina. Palvelujen ostot ovat toteutuneet budjetoitua pienempinä 131 000 € muun muassa kuljetuskustannusten alittumisen myötä.

Henkilöstökulujen ylityksen syinä ovat sairauspoissaolot sekä hankkeet, joiden henkilöstökuluja (n. 89 000 €) ei ole menoissa määrärahavarauksena. Lisäksi vuoden aikana on tullut ennakoimattomia, välttämättömiä avustajatarpeita erityisesti varhaiskasvatukseen. Iltapäivätoimintaan on syksyn aikana lisätty henkilöstöresurssia, koska lapsimäärä on kasvanut. Vuoden aikana noin 100 000 euroa henkilöstökuluista katetaan hankeavustuksista, mikä pienentää henkilöstökulujen nettoylitystä. Silti henkilöstökulujen määrärahavaraus vuodelle 2023 on liian pieni. (Henkilöstökulujen budjetti vain n. 50 000 €/ 0,7 % enemmän kuin TP2022).

Toimintatuottojen ylitys johtuu ennakoitua suuremmasta hankeavustusten määrästä. Hankkeista osa jatkuu vuonna 2024, jolloin käyttämätön osa avustusrahaa siirretään seuraavalle vuodelle. Tämä pienentää lopullista toimintatuottojen kertymää.

Loppuvuonna ei ole merkittäviä toimintatuottoja odotettavissa. Sen sijaan toimintakulut, erityisesti henkilöstömenot, toteutuvat suurin piirtein samalla tasolla kuin tähänkin asti. Talousjohtajan ja sivistysjohtajan yhteisen arvion mukaan sivistystoimen lisämäärärahan tarve vuoden 2023 talousarvioon on 200 000€.

Toimivallan peruste	Hallintosääntö 79 §
Valmistelija	Sivistysjohtaja Tiina Kivinen, tiina.kivinen@palkane.fi, 0405380031
Esitys	Sivistysjohtaja Tiina Kivinen
	Sivistyslautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle, että sivistyspalveluiden toimintakuluihin myönnetään yhteensä 200 000 €:n suuruinen lisämääräraha vuodelle 2023.
Päätös	Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.